



**BÉKÉS MEGYEI RENDŐR-FŐKAPITÁNYSÁG
GAZDASÁGI SZERVEK**

*Békéscsaba Bartók Béla út 1-3. 5601 Pf. 124.
Tel.: 66/523-700 Fax.: 66/523-741, 523-701, 33/24-85*



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

SZÖVEGES RÉSZE

2005. év

I. Általános rész

Az intézmény neve:	Békés Megyei Rendőr-főkapitányság
Az intézmény rövidített neve:	Békés Megyei RFK
Székhelye:	5600 Békéscsaba Bartók Béla út 1-3.
Alapító:	belügyminiszter
Az alapítás időpontja:	1996.09.01.
Gazdálkodási forma:	önállóan gazdálkodó költségvetési szerv, amely az előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság szempontjából teljes jogkörű.
Jogállás:	felügyeletét a belügyminiszter látja el azzal, hogy az államháztartás működési rendjéről szóló 217/1998. (XII.30.) Kormányrendelettel összhangban, a 23/2002. (IX.10.) BM rendelet 2. §-ában foglalt feladatok tekintetében az Országos Rendőr-főkapitányságnak, mint középírányító szervnek van jogosítványa. A Békés Megyei Rendőr-főkapitányság vezetőjét a belügyminiszter, helyetteseit az országos rendőrfőkapitány nevezi ki, menti fel és gyakorolja a munkáltatói jogkört felettük, az intézmény képviselőjét a megyei rendőrfőkapitány vagy meghatalmazottja látja el. A polgári és közigazgatási eljárásban a Békés Megyei Rendőr-főkapitányságot az Országos Rendőr-főkapitányság is képviselheti (3/1995. (III.1.) BM rendelet 3.§. (2) bek.)
Működési köre:	illetékessége Békés megye területére terjed ki, vezetőjének hatáskörét a rendőrség hatásköri jegyzéke határozza meg.
Törzsszáma:	720058
Adószáma:	15720058-2-51
KSH számjele:	15720058752431204
Alaptevékenység:	rendőrségi tevékenység

Az intézmény által ellátott szakfeladatok:

751614 Rendőrségi tevékenység
 851253 Foglalkozás-egészségügyi ellátás
 851286 Fogorvosi ellátás
 551414 Szálláshely szolgáltatás

A választott számviteli politika főbb vonásai:

- Az intézmény a kettős könyvvitel rendszerében módosított teljesítés szemléletű nyilvántartást vezet.
- Negyedévenként mérlegjelentést, félévkor és év végén költségvetési beszámolót készít.
- A mérleg fordulónapja 2005. december 31, a mérleg készítés napja 2006. január 31.
- A gazdálkodás során felmerült kiadások elsődlegesen az 1-5. számlaosztályokban, másodlagosan a 6-7. számlaosztályokban kerülnek elszámolásra.
- A közvetlen kiadások a 7. számlaosztályban szakfeladatonként jelennek meg, a közvetett kiadásokat a 6. számlaosztályból félévente felosztás útján kell átvezetni a 7. számlaosztály számláira.
- Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem végez.
- Értékelési eljárások
 - = Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékelése nettó értéken,
 - = a vásárolt készletek súlyozott beszerzési átlagáron,
 - = a követelések értékelése az értékvesztéssel csökkentett könyv szerinti értéken, a pénzeszközök, a saját tőke, a költségvetési tartalék, a kötelezettségek és az egyéb aktív és passzív elszámolások értékelése könyv szerinti értéken történik.
- Amortizációs politika
 - = Az intézmény az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenését a módosított 249/2000. (XII.24.) Kormányrendeletben meghatározott lineáris kulcsok alapján számolja el.
 - = Az 50 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti immateriális javak és tárgyi eszközök esetében használatba vételkor egy összegben történik az értékcsökkenési leírás elszámolása.

II. Specifikus rész

A gazdálkodáshoz kapcsolódó kiegészítések

A főkapitányság 2005. évi költségvetési előirányzatai és azok teljesítése kiemelt jogcímenként az alábbiak szerint alakult (eFt):

Jogcím	Eredeti előir.	Módosított előir.	Teljesítés eFt	%
Személyi juttatás	2.996.300	2.902.949	2.901.421	99,9
Munkaadókat terhelő járulék	928.900	934.484	931.984	99,7
Dologi kiadások	544.100	505.612	504.978	99,9
Működési célú pénzeszk. átad.		2.505	2.505	100,0
Intézményi beruházás	-	32.604	32.604	100,0
Felújítás	-	13.704	13.704	100,0
Lakásalap	-	31.300	31.300	100,0
Saját bevétel	37.000	63.382	63.166	99,7

Főkapitányságunk 2005. évi gazdálkodását alapvetően meghatározta az a körülmény, hogy az év eleji központi kormányzati intézkedések (a költségvetési törvényben előírt 1 %-os mértékű tartalékképzés, a tervtárgyalások lezárásaként meghatározott 119,8 millió Ft összegű elvonás) százmilliós nagyságrenddel csökkentették a rendelkezésre álló költségvetési előirányzatunkat, leszűkítve ezzel pénzügyi-gazdasági lehetőségeinket, mozgásterünket.

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy a módosított előirányzatok szinte teljes egészében felhasználásra kerültek.

Gazdálkodásunkra évek óta jellemző a takarékosagra, a belső tartalékok feltárására való törekvés.

Kötelezettségeinknek az év során folyamatosan eleget tudtunk tenni, és az előző évekhez hasonlóan a 2005. évet is adósságállomány nélkül zártuk.

Sikeres gazdálkodásunk részben annak köszönhető, hogy ebben az évben is folyamatosan fennállt az állománytáblához mérten kialakult létszámhiány, valamint eredményesen működött az évekkel ezelőtt takarékosági céllal bevezetett, és azóta több területre kiterjesztett kapitánysági keretgazdálkodás.

A korábban bevezetett egyéb takarékosági intézkedéseink mellett (pl: gépjárművek gázüzeművé alakítása, PIN kódos telefonálás, GSM adapterek kiépítése) további takarékosági intézkedéseket is bevezettünk az év során (pl: a KMB állománynál a vonalas telefonok mobil telefonokkal kerültek kiváltásra.)

A főkapitányság 2005. évi gazdálkodását jellemző legfontosabb körülmények kiemelt előirányzatonként az alábbiak voltak:

A **személyi juttatások** vonatkozásában évek óta jellemző, hogy költségvetési előirányzatunk messze nem elegendő az állománytáblában meghatározott létszám finanszírozására.

A Békés Megyei Rendőr-főkapitányság év végi rendszeresített létszáma 2005. évben 1188 fő, a 2005. évi átlagos számfejtési létszám 1092 fő, a 2005. december 31-i tényleges számfejtési létszám 1078 fő volt.

A létszám feltöltöttségi mutató 90,7 %, mely alatta marad az országos átlagnak. Nagyobb mértékű létszámnövekedést jelentett az év során felszerelt 26 fő pályakezdő rendőr munkába állása, illetve további bővülést okozott július 1-től a Nemzeti Nyomozó Iroda létrehozásával kapcsolatos szervezeti változás, melynek keretében 7 fő köztisztviselő átvételére került sor.

A létszám alacsony szinten tartásából eredő bérfedezetet lehetőséget biztosított számunkra az év során többletszolgálat, jutalom, a belügyminiszter által előírt egyéb juttatások, (pl: iskolakezdési támogatás, ajándék utalvány) illetve a nem tervezett leszerelők járandóságainak finanszírozására.

Munkaadókat terhelő járulékok jogcímen a felhasználás a személyi juttatások függvényében, ahhoz hasonló arányban realizálódott.

A **dologi kiadások** jogcímen került végrehajtásra az 1 %-os mértékű költségvetési tartalék elvonása. Év közben belső átcsoportosításokkal, illetve többletbevételekből növeltük dologi előirányzatunkat, így biztosítani tudtuk a főkapitányság folyamatos működését a szükséges raktári készletszint fenntartása mellett.

Működési célú pénzeszköz átadás jogcímre került átcsoportosításra a Bács-Kiskun Megyéből vezényelt 1 fő dolgozó személyi juttatásainak és járulék kiadásainak szükséglete.

Kiemelt **intézményi beruházásként** megvalósításra került a tárgyévben a megyei integrált hang- és adatátviteli rendszer rendőrörsökig történő kiépítése, melynek teljes költsége 12,4 millió forint volt. A tervtárgyalások során az adatátviteli áramkörök kiépítésére 7,6 millió Ft előirányzatot biztosítottak részünkre, de a rendszert komplexebb formában (hang- és adatátvitel) valósítottuk meg, melynek fedezetét a dologi kiadásokról való átcsoportosítással biztosítottuk.

A kiépítéssel a rendőrörsök is bekapcsolódtak a BM országos, digitális hálózatába, ezáltal – a Robotzsaru 2000 bűnügyi, ügyviteli és ügyfeldolgozó rendszeren túl – közvetlenül elérhetőek az országos alkalmazások, adatbázisok is.

2005. évben a rendőrszakmai munkát jelentősen segítő távközlési-informatikai fejlesztést hajtottunk végre, ugyanis, valamennyi körzeti megbízotti irodához mobiltelefont rendszeresítettünk, így a KMB-k elérése nemcsak a parancsnokok, hanem az állampolgárok részéről is állandóan biztosított.

Az eltelt időszakban további kisebb tárgyi eszköz beszerzést (pl: fénymásolók, térfigyelő kamerák, biztonsági öv szimulátor, számítógépek, nyomtatók, iratmegsemmisítők) valósítottunk meg, valamint korszerűsítésre került a kapitánysági ügyeleti hangrögzítő rendszer, illetve sor került a gázelemző átalakítására és a gépkocsi mosó felújítására is.

A **központi beruházásként** 2002. évben indított Munkácsy utcai épület beruházás kivitelezése – a források szűkössége miatt – 2005. évben nem folytatódott, a beruházás maradt a tervezés stádiumában.

A **felújítások** vonatkozásában eredeti előirányzat nem volt, a rendőrségi fogda tervezési munkáira 5,5 millió Ft, az MRFK épület akadálymentesítésére 12 millió Ft jóváhagyására került sor.

Az akadálymentesítési munkákra a tényleges kiadásokkal egyező összegben 8,2 millió forint értékben biztosított előirányzatot a felügyeleti szerv.

A **lakásalap** jogcímen a felügyeleti szerv által jóváhagyott 14 millió forint összegű előirányzat teljes egészében felhasználásra került.

A dolgozói igények kielégítése érdekében a korábbi kölcsönök törlesztő részleteiből, valamint az előtörlesztésekből befolyt pénzeszközök újbóli kihelyezése is szükségessé vált.

Bevétel

2005. évben bevételeink az eredeti előirányzathoz képest növekedést mutatnak. A bevételi többlet elsősorban országos pályázati pénzekből, önkormányzati támogatásokból, gépjárműkárrel összefüggésben átutalt biztosítói kártérítések, az önkormányzati lakások értékesítéséből befolyt bevételekből, valamint az év során több esetben igényelt rendőri szolgáltatások (rendezvény és útvonal biztosítás) bevételeinek jóváírásából keletkezett.

III. Tájékoztató rész

- Főkapitányságunk 2005.évben Phare forrásokból és a Schengeni Alapból kapott technikai eszközöket.

Phare forrásokból 3 db nyomtató, 9 db multifunkciós berendezés, 1 db scenner és 3 db képszerkesztő szoftver került térítés nélkül főkapitányságunk eszközállományába.

A Schengeni Alapból 6 db közrendvédelmi feladatokra felkészített Skoda Octavia gépjármű, 14 db számítógépes munkaállomás és 9 db multifunkciós berendezés (fénymásoló, fax, nyomtató, scenner) térítés nélküli átvételére került sor.

- Alapítványok támogatására átengedett forrásaink nem voltak.
- Részesedésekkel nem rendelkezünk.
- A Békés Megyei Rendőr-főkapitányságon 2005. évben két esetben került sor külső ellenőrzés lefolytatására.

A Belügyminisztérium Ellenőrzési Főosztálya főkapitányságunk 2004.évi költségvetési beszámolójának megbízhatósági ellenőrzését végezte el, valamint 2005. év őszén az ORFK Költségvetési Ellenőrzési Osztálya 2004. január 1 - 2005. szeptember 30-ig terjedő időszak vonatkozásában szervünknel a pénzügyi-gazdasági tevékenység komplex rendszerét vizsgálta, a működési, gazdálkodási tevékenységet világította át. Mindkét ellenőrzés néhány kisebb megállapítást jegyzőkönyvezett, jelentős összegű hiba megállapítására egyik esetben sem került sor.

Békéscsaba, 2006. február 23.

**Antal Károly r.alezredes
rendőrségi főtanácsos
gazdasági igazgató**